



# 敦善文化

NEEQ : 838726

北京敦善文化艺术股份有限公司

Beijing DunShan Culture and Art Co.,Ltd



## 年度报告摘要

— 2019 —

## 一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。
- 1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 公司负责人于添、主管会计工作负责人张静及会计机构负责人张静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	顾蓓蓓
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-67188810-6080
传真	010-67180780
电子邮箱	Gpp_ad@dunshanchina.com
公司网址	<a href="http://www.dunshanchina.com">www.dunshanchina.com</a>
联系地址及邮政编码	北京市平谷区林荫北街13号信息大厦1306室 101200
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	80,999,461.61	74,855,407.93	8.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,461,589.09	42,258,469.46	5.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.18	5.08%
资产负债率%（母公司）	34.15%	37.04%	-
资产负债率%（合并）	45.22%	43.72%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	98,545,711.81	100,896,648.08	-2.33%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,203,119.63	-18,431,149.43	111.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	558,297.66	-18,622,786.57	-

经营活动产生的现金流量净额	6,231,667.70	-22,099,206.41	128.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.08%	-35.81%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.29%	-36.18%	-
基本每股收益（元/股）	0.06	-0.51	111.76%

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	14,333,332	40.04%	1,793,813	16,127,145	45.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,050,000	8.52%		3,050,000	8.52%	
	董事、监事、高管	1,950,000	5.45%		1,950,000	5.45%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	21,460,481	59.96%	1,793,813	19,666,668	54.95%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,150,000	25.56%		9,150,000	25.56%	
	董事、监事、高管	5,850,000	16.34%		5,850,000	16.34%	
	核心员工						
总股本		35,793,813	-	0	35,793,813.00	-	
普通股股东人数							7

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

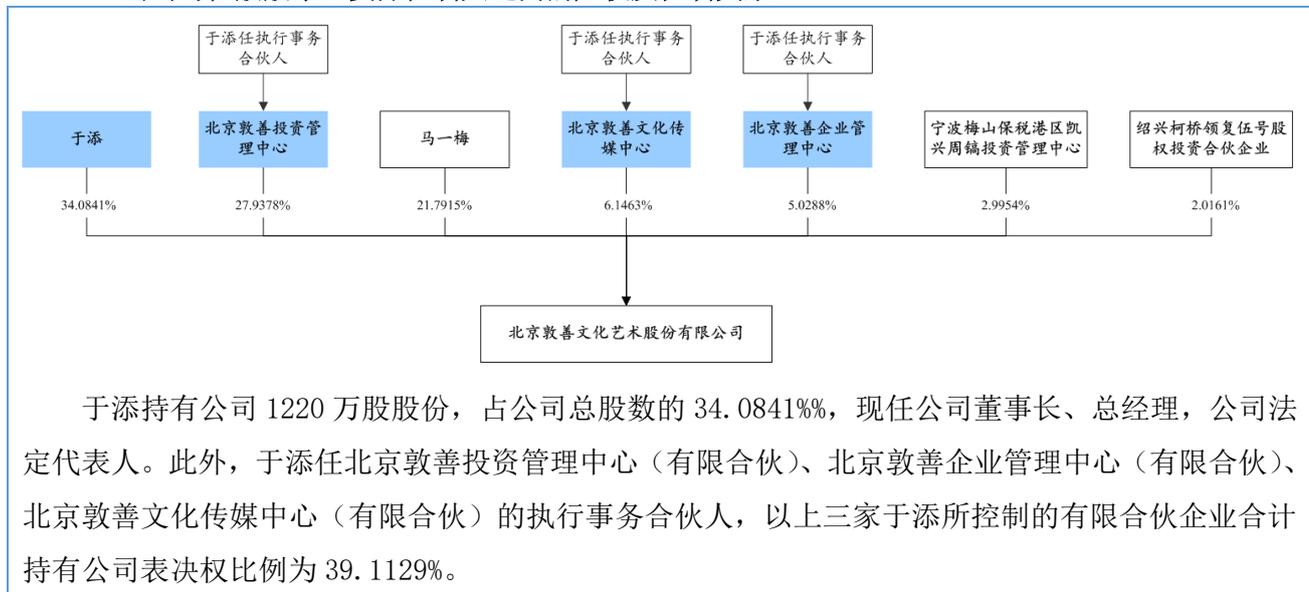
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	于添	12,200,000	0	12,200,000	34.0841%	9,150,000	3,050,000
2	北京敦善投资管理中心（有限合伙）	10,000,000	0	10,000,000	27.9378%	3,333,334	6,666,666
3	马一梅	7,800,000	0	7,800,000	21.7915%	5,850,000	1,950,000
4	北京敦善文化传媒中心（有限合伙）	2,200,000	0	2,200,000	6.1463%	733,334	1,466,666
5	北京敦善企业管理中心（有限合伙）	1,800,000	0	1,800,000	5.0288%	600,000	1,200,000
6	北京凯兴资产管理有限公司—宁波梅山保	1,072,164	0	1,072,164	2.9954%	0	1,072,164

	税港区凯兴周 镐投资管理中 心（有限合 伙）						
7	绍兴柯桥领复 伍号股权投资 合伙企业（有 限合伙）	721,649	0	721,649	2.0161%	0	721,649
<b>合计</b>		<b>35,793,813</b>	<b>0</b>	<b>35,793,813</b>	<b>100%</b>	<b>19,666,668</b>	<b>16,127,145</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

于添任北京敦善投资管理中心（有限合伙）、北京敦善企业管理中心（有限合伙）、北京敦善文化传媒中心（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，公司持股前十名股东间不存在其他关联关系。

#### 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



于添持有公司 1220 万股股份，占公司总股数的 34.0841%，现任公司董事长、总经理，公司法定代表人。此外，于添任北京敦善投资管理中心（有限合伙）、北京敦善企业管理中心（有限合伙）、北京敦善文化传媒中心（有限合伙）的执行事务合伙人，以上三家于添所控制的有限合伙企业合计持有公司表决权比例为 39.1129%。

### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

##### 1、会计政策变更

##### (1) 财务报表列报变更

2019 年 4 月财政部发布财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。本公司对一般企业财务报表格式进行了修订。将原“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”行项目；将原

“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”行项目；调整了利润表部分项目的列报位置。对于上述列报项目的变更，本公司采用追溯调整法进行会计处理。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

相关财务报表列报调整影响如下：

项目	调整前	调整后
	2019年1月1日账面金额	2019年1月1日账面金额
应收票据及应收账款	21,370,673.61	
应收票据		
应收账款		21,370,673.61
应付票据及应付账款	2,495,462.24	
应付票据		
应付账款		2,495,462.24

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)(以下简称“新金融工具准则”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。

上述会计政策的累积影响数如下：

于 2019 年 1 月 1 日，本公司采用新金融工具准则对合并财务报表主要影响，详见下表：

项目	调整前	影响数	调整后
	2019年1月1日账面金额		2019年1月1日账面金额
应收票据			-
应收账款	21,370,673.61		21,370,673.61
其他应收款	8,158,733.43		8,158,733.43
递延所得税资产	2,253,279.56		2,253,279.56
盈余公积	572,669.99		572,669.99

未分配利润	-14,525,572.43		-14,525,572.43
2、重要会计估计变更			
本报告期内，本公司无重大会计估计变更。			

### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更    □ 会计差错更正    □ 其他原因    □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	21,370,673.61			
应收票据				
应收账款		21,370,673.61		
应付票据及应付账款	2,495,462.24			
应付票据				
应付账款		2,495,462.24		

### 3.3 合并报表范围的变化情况

√ 适用    □ 不适用

#### 1. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
沈阳敦善文化传播有限公司	170,000.00	100.00	出售	2019-7-31	股权转让协议	674,879.23
长春敦善音乐设备有限公司	450,000.00	100.00	出售	2019-7-31	股权转让协议	265,892.42
合计	620,000.00					940,771.65

注：2019年8月9日披露2019-058号出售全资子公司股权的公告，将所持长春敦善全部股权转让给自然人明磊、王媛，转让价款合计为人民币450,000元；将所持沈阳敦善全部股权转让给自然人张义民，转让价款为人民币170,000元。

#### 2. 其他原因导致合并范围变动的情况

报告期内新合并1家孙公司，是上海善艺文化培训学校有限公司。注销1家孙公司，是毕节敦善文化艺术有限公司，并于2019年10月24日取得准予注销登记通知书。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

□ 适用    √ 不适用